



МІНІСТЕРСТВО КУЛЬТУРИ УКРАЇНИ

ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЗАПОРІЗЬКИЙ ДЕРЖАВНИЙ ЦИРК»

вул. Рекордна, 41, м. Запоріжжя, 69035 ЄДРПОУ 02174833 тел. (факс) 233-61-79

shapito41@mail.ua <http://www.circus.zp.ua>

вих. № 278
від 16 10 2018 року

КВАРТАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2018 РОКУ щодо забезпечення прозорості діяльності Державного підприємства «Запорізький державний цирк» Код ЄДРПОУ - 02174833

ДП «Запорізький державний цирк» є театральньо-видовищним державним підприємством. Цирк знаходиться в безпосередньому підпорядкуванні Міністерства культури України.

Основним із напрямків діяльності цирку є: прокат національних і зарубіжних програм, атракціонів, номерів та інших форм організації циркового мистецтва; проведення циркових новорічних вистав; спектаклів для шкіл; театральньо-концертних програм, виставок, фестивалів (самостійно, або на підставі договорів з іншими підприємствами, фірмами).

За 9 місяців 2018 року ДП «Запорізький державний цирк» отримав: доходи від основної діяльності у сумі 4569 тис. грн. в т. ч. ПДВ – 761 тис. грн. (дохід від вистав без ПДВ склав – 3808 тис. грн.), що на 1423 тис. грн. більше ніж за 9 місяців 2017 року; субсидію з державного бюджету – 6057 тис. грн., що на 196 тис. грн. більше порівняно з 9 місяцями 2017 року. Інші операційні доходи без ПДВ за 9 місяців 2018 року склали 876 тис. грн. (доходи від оренди – 168 тис. грн., інші доходи – 708 тис. грн.), що на 253 тис. грн. менше ніж за 9 місяців 2017 року та інші доходи (дохід від дооцінки основних засобів, дохід від придбання основних засобів за рахунок капітальних трансфертів в сумі нарахованої амортизації) отримані за 9 місяців 2018 року склали 866 тис. грн. без ПДВ, які збільшились на 48 тис. грн. порівняно з 9 місяцями 2017 року. Всього дохід за 9 місяців 2018 року по ДП «Запорізький державний цирк» склав 11607 тис. грн. без ПДВ.

За 9 місяців 2018 року в ДП «Запорізький державний цирк» відпрацювало 6 циркових програм. Загальний дохід від 51 вистави склав 4569 тис. грн. (ПДВ з доходу по проведенню циркових вистав склав – 761 тис. грн.). Кількість глядачів, які відвідали цирк за 9 місяців 2018 року – 43,5 тис. чоловік, що складає в середньому 46,4% завантаження залу. Середня завантаженість залу за поточні 9 місяців значно збільшилась порівняно з 9 місяцями 2017 року відповідно на 16,6%. Такий показники як, кількість вистав зменшились порівняно з 9 місяцями 2017 року відповідно на 8 вистави, але кількість глядачів навпаки збільшилась порівняно з 9 місяцями 2017 року на 15,4 тис. чоловік. Порівняно з плановими показниками за 9 місяців 2018 року кількість вистав зменшилась на 44 вистав, а кількість глядачів зменшились на 43,5 тис. чоловік, а завантаженість зали недовиконано на 0,3% від планового показника. Недовиконання планових показників таких як: проведення вистав, кількість глядачів та завантаження глядачевої зали за 9 місяців 2018 року пов'язано з наступним:

1. Погіршення економічної ситуації в регіоні (зменшення обсягів виробництва, зростання безробіття серед населення).
2. Проведення великої кількості міських розважальних заходів для населення, які відвідуються безкоштовно, що спричиняє зменшення кількості глядачів в цирку.
3. Неприятливі погодні умови на початку року - зимові епідемії грипу та застуди серед населення міста. Карантин в навчальних закладах Запоріжжя.
4. Проведення гастрольної діяльності цирками-шапіто не завжди з якісними в творчому плані цирковими програмами в районах міста в період роботи програм в ДП «Запорізький державний цирк», що відволікає потенційного глядача від відвідування вистав в стаціонарному цирку.

Незважаючи на вищевикладене, за 9 місяців 2018 року ДП «Запорізький державний цирк» перевиконав план по іншим власним коштам (доходам) а саме - фактично нараховано інших власних доходів 5619 тис. грн. з ПДВ, що на 1669 тис. грн. більше ніж заплановано, що склало 142,3%. Порівняно з

планом дохід від основної діяльності перевиконано на 1399 тис. грн., що склало 144,1 %, план по іншим доходам (доходам від оренди та іншим доходам) перевиконано на суму 270 тис. грн., що склало 134,6%. За 9 місяців 2018 року цирк профінансовано та використано в повному обсязі фінансову підтримку з державного бюджету на оплату теплопостачання та заробітну плату з нарахуваннями в сумі 6057 тис. грн., тобто по субсидії план виконано на 100%.

Витрати по цирку за 9 місяців 2018 року складають – 11633 тис. грн. без ПДВ, у т.ч. витрати на матеріальні затрати - 273 тис. грн., витрати на оплату праці – 5328 тис. грн. Відрахування на соціальні заходи – 1171 тис. грн. Всього витрати по заробітній платі та нарахуванням на неї – 6499 тис. грн., з яких за рахунок субсидії - 5730 тис. грн. та 769 тис. грн. за рахунок власних коштів. Амортизація основних засобів та інших необоротних матеріальних активів за 9 місяців 2018 року склала 1159 тис. грн., інші операційні витрати – 3702 тис. грн., з яких витрати на комунальні послуги за 9 місяців 2018 року склали 917 тис. грн. без ПДВ. За 9 місяців 2018 року згідно з планом використання бюджетних коштів на 2018 рік на оплату комунальних послуг – теплопостачання заплановано 327 тис. грн., які профінансовано та витрачено у повному обсязі.

Середньооблікова кількість штатних працівників за 9 місяців 2018 року склала 100 чоловік, в тому числі керівних працівників – 17 чоловік.

Фонд оплати праці за звітний період – 5328 тис. грн.; середньомісячна заробітна плата працівників за 9 місяців 2018 року склала – 5920 грн., в тому числі керівних працівників – 1460 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата керівних працівників – 9542,5 грн.

Слід також зазначити, що станом на 18.10.2018 року по ДП «Запорізький державний цирк» відсутня заборгованість по заробітній платі за вересень 2018 року, сплачені всі обов'язкові податки та збори до бюджету та соціальних фондів.

За 9 місяців 2018 року поліпшено матеріально-технічну базу цирку, а саме придбано інші необоротні матеріальні активи в сумі 43 тис. грн. з ПДВ, а саме придбано: водонагрівач 1 шт на суму 2,8 тис. грн., модуль пам'яті 2 шт на суму 0,4 тис. грн., калькулятор 1 шт на суму 0,3 тис. грн., монітор Самсунг 1 шт на суму 3,9 тис. грн., матраци 23 шт на суму 24,8 тис. грн., водонагрівач 80 л 1 шт на суму 2,3 тис. грн., покривало гобеленове 205*140 2 шт на суму 0,5 тис. грн., відбійний молоток 1 шт на суму 4,3 тис. грн., штора 4 шт на суму 0,5 тис. грн., рушник 10 шт на суму 1,2 тис. грн., маршрутизатор 1 шт на суму 1,5 тис. грн., комутатор 1 шт на суму 0,5 тис. грн.

За підсумками роботи ДП «Запорізький державний цирк» за 9 місяців 2018 року отримав збиток у сумі 26 тис. грн. Сума збитку збільшилась на 19 тис. грн. порівняно з 9 місяцями 2017 року. Але слід також звернути увагу на те, що порівняно з 1 півріччям 2018 року сума збитку зменшилась на 97 тис. грн.

До інформації додається фінансова звітність по ДП «Запорізький державний цирк», підготовлена в порядку, установленому законодавством.

Директор
ДП «Запорізький державний цирк»

Головний бухгалтер
ДП «Запорізький державний цирк»



Т.В. Зубко

О.А. Глінко

I "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство	<u>Державне підприємство "Запорізький державний цирк"</u>	Дата (рік, місяць, число)	2018 10 01
Територія	<u>Запорізька</u>	за ЄДРПОУ	02174833
Організаційно-правова форма господарювання	<u>Державне підприємство</u>	за КОАТУУ	2310137200
Вид економічної діяльності	<u>Театральна та концертна діяльність</u>	за КОПФГ	140
Середня кількість працівників	<u>131</u>	за КВЕД	90.01
Адреса, телефон	<u>вулиця Рекордна, буд. 41 м. Запоріжжя, Запорізька обл., 69035, Україна 0617648501</u>		
Одніиця виміру: тис. грн. без десяткового знака			
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку за міжнародними стандартами фінансової звітності	v		

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 30 вересня 2018 р.**

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	24 797	24 795
первісна вартість	1001	24 804	24 804
накопичена амортизація	1002	7	9
Незавершені капітальні інвестиції	1005	12	12
Основні засоби	1010	5 849	4 780
первісна вартість	1011	46 376	46 410
знос	1012	40 527	41 630
Інвестиційна нерухомість	1015	494	444
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	3 890	3 890
Знос інвестиційної нерухомості	1017	3 396	3 446
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	0	0
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	31 152	30 031
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	151	179
Виробничі запаси	1101	151	179
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	129	317
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	581	25
Готівка	1166	0	3
Рахунки в банках	1167	581	22
Витрати майбутніх періодів	1170	9	3
Інші оборотні активи	1190	159	32
Усього за розділом II	1195	1 029	556
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	32 181	30 587

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	3 225	3 225
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	8 660	7 855
Додатковий капітал	1410	21 862	21 862
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(3 497)	(3 523)
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	30 250	29 419
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	274	71
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	274	71
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Усього за розділом II	1595	274	71
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	113	188
розрахунками з бюджетом	1620	164	47
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	2	29
розрахунками з оплати праці	1630	6	194
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	0	0
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	1 372	631
Інші поточні зобов'язання	1690	0	8
Усього за розділом III	1695	1 657	1 097
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Баланс	1900	32 181	30 587

Керівник

Головний бухгалтер

Зубко Т.В.

Глінко О.А.

¹ Визначено в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Підприємство Державне підприємство "Запорізький державний цирк"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ		
2018	10	01
02174833		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 9 місяців 2018 року**

Форма N 2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	3 808	2 622
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(8 668)	(7 123)
Валовий:			
прибуток	2090	0	0
збиток	2095	(4 860)	(4 501)
Інші операційні доходи	2120	6 933	6 990
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	2121	0	0
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	0	0
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(2 683)	(2 813)
Витрати на збут	2150	(230)	(140)
Інші операційні витрати	2180	(52)	(361)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	2181	0	0
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(892)	(825)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	866	818
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(26)	(7)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(26)	(7)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-26	-1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	273	131
Витрати на оплату праці	2505	5 328	5 158
Відрахування на соціальні заходи	2510	1 171	1 138
Амортизація	2515	1 159	1 200
Інші операційні витрати	2520	3 702	2 742
Разом	2550	11 633	10 369

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Керівник

Головний бухгалтер



Зубко Т.В.

Глінко О.А.